



**EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD
HORIZONTAL**

**ESTUDIO Y APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVOS 2020-2019**

**ASAMBLEA ORDINARIA DE COPROPIETARIOS
MARZO 25 DE 2021**

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Conjunto de estados financieros de propósito general

1. Estado de Situación Financiera
2. Estado del Resultado Integral
3. Estado de Cambios en el Patrimonio
4. Estado de Flujos de Efectivo
5. Notas a los Estados Financieros

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Estado de Situación Financiera

A diciembre 31 de los años terminados en
(Expresados en pesos colombianos)

	ACTIVO	Nota	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
98.90%	Activo Corriente		186.244.271	164.016.068	22.228.203	13.55%
	Efectivo y equivalentes al efectivo	<u>3</u>	163.700.182	134.318.645	29.381.537	21.87%
	Cuentas por cobrar	<u>4</u>	22.544.089	13.760.258	8.783.831	63.83%
	Gastos pagados por anticipado		0	15.937.165	-15.937.165	100.00%
1.10%	Activo No corriente		2.064.000	5.990.951	-3.926.951	-65.55%
	Propiedad planta y equipo	<u>5</u>	2.064.000	5.990.951	-3.926.951	-65.55%
	Total Activo		188.308.271	170.007.019	18.301.252	10.76% ³

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Estado de Situación Financiera

A diciembre 31 de los años terminados en
(Expresados en pesos colombianos)

	PASIVO	Nota	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
12.06%	Pasivo corriente		22.707.702	38.141.873	-15.434.171	-40.47%
	Cuentas por pagar	<u>6</u>	15.662.783	27.025.482	-11.362.699	-42.04%
	Impuestos, gravámenes y tasas	<u>7</u>	1.889.815	1.840.509	49.306	2.68%
	Obligaciones laborales por beneficios al trabajador	<u>8</u>	2.234.582	1.531.056	703.526	45.95%
	Otros Pasivos	<u>9</u>	1.712.828	7.559.689	-5.846.861	-77.34%
	Ingresos recibidos por anticipado		1.207.694	185.137	1.022.557	552.32%
87.94%	PATRIMONIO		165.600.569	131.865.146	33.735.423	25.58%
	Fondo de Imprevistos Ley 675/2001		32.139.090	28.234.242	3.904.848	13.83%
	Fondos para remodelaciones y otros	<u>10</u>	42.938.734	28.667.013	14.271.721	49.78%
	Excedente (pérdida) Neto del Periodo		80.205.541	64.646.687	15.558.854	24.07%
	Excedentes (Pérdidas) Balance Apertura		10.317.204	10.317.204	0	0.00%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		188.308.271	170.007.019	18.301.252	10.76%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Estado del Resultado Integral

de 1 de enero a 31 diciembre de los años terminados en

(Expresados en pesos colombianos)

	Nota	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Ingresos de Actividades Ordinarias		378.686.019	371.061.804	7.624.215	2.05%
Expensas comunes ordinarias	<u>11</u>	391.721.324	378.004.220	13.717.104	3.63%
Menos descuentos por pronto pago		-13.035.305	-6.942.416	-6.092.889	87.76%
Gastos de actividades ordinarias	<u>12 a 22</u>	314.798.949	337.962.444	-23.163.495	-6.85%
Excedente (pérdida) de Actividades Ordinarias		63.887.070	33.099.360	30.787.710	93.02%
Ingresos en actividades Extraordinarias	<u>23</u>	28.440.690	54.820.688	-26.379.998	-48.12%
Gastos en actividades Extraordinarias	<u>24</u>	7.333.210	18.828.471	-11.495.261	-61.05%
Excedente (pérdida) de Actividades Extraordinarias		21.107.480	35.992.217	-14.884.737	-41.36%
Excedente (pérdida) antes de impuestos		84.994.550	69.091.577	15.902.973	23.02%
Impuesto de renta	<u>25</u>	884.161	851.813	32.348	3.80%
Excedente antes de restricciones		84.110.389	68.239.764	15.870.625	23.26%
Fondo de Imprevistos ley 675 de 2001	<u>26</u>	3.904.848	3.593.077	311.771	8.68%
Excedente (pérdida) Neto del Periodo		80.205.541	64.646.687	15.558.854	24.07%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Estado de Cambios en el Patrimonio

de los años terminados en 2020 - 2019

(Expresados en pesos colombianos)

	Fondo de Imprevistos Ley 675/2001	Fondo para baños	Fondo Honorarios Jurídicos	Fondo Pintura Edificio	Fondo Puertas de acceso	Fondo obras	Excedente (pérdida) del Periodo	Excedente por convergenc ia	Total Patrimonio
SalDOS al 31 Diciembre de 2018	23.856.119	48.666.227	3.701.569	13.871.436	0	5.283.261	42.206.141	10.317.204	114.132.398
Creación fondo obras año 2019	0	0	0	0	0	9.153.859	0	0	9.153.859
Aplicación para Obras y honorarios	0	-50.960.442	-1.900.000	0	0	-1.970.000	0	0	-54.830.442.4
Traslado de Excedentes periodo anterior	0	0	0	0	0	0	-42.206.141	0	2.206.141
Apropiación Presupuestal Ley 675/01	3.593.077	0	0	0	0	0	0	0	-3.593.077
Capitalización Intereses	785.046	2.294.215	0	526.889	0	0	0	0	3.606.150
Excedentes (pérdida) neto del periodo	0	0	0	0	0	0	64.646.687	0	64.646.687
SalDOS a 31 de Diciembre de 2019	28.234.242	0	1.801.569	14.398.325	0	12.467.120	64.646.687	10.317.204	131.865.147
Creación Fondo Obras año 2020	0	0	0	0	15.000.000	21.720	0	0	15.021.720
Aplicación Fondos	0	0	-750.000	0	0	0	0	0	-750.000
Traslado de Excedentes periodo anterior	0	0	0	0	0	0	-64.646.687	0	-64.646.687
Apropiación Presupuestal Ley 675/01	3.904.848	0	0	0	0	0	0	0	3.904.848
Capitalización Intereses	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Excedentes (pérdida) neto del periodo	0	0	0	0	0	0	80.205.541	0	80.205.541
SalDOS a 31 de Diciembre de 2020	32.139.090	0	1.051.569	14.398.325	15.000.000	12.488.840	80.205.541	10.317.204	165.600.569

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Estado de Flujos de Efectivo a 31 de diciembre del año terminado en (Expresados en pesos colombianos)

	2020	2019
1. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Efectivo y equivalentes al efectivo neto generado por la actividad Operativa	-8.280.837	-2.986.169
2. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Flujo de efectivo neto generado por la actividad de Inversión	3.926.951	4.241.232
3. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Flujo de Efectivo y equivalentes al efectivo neto generado por la actividad de Financiación	33.735.423	-16.036.812
4. Total aumento o disminución del efectivo y equivalentes al efectivo	29.381.537	-14.781.749
5. Efectivo y equivalentes al efectivo año anterior	134.318.645	149.100.394
6. Efectivo y equivalentes al efectivo presente ejercicio	163.700.182	134.318.645

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 3 Efectivo y equivalentes al efectivo ESF

(Expresados en pesos colombianos)

Efectivo y equivalentes a efectivo	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Caja y Bancos	33.134.447	31.907.237	1.227.209	3.85%
Caja General	151.000	0	151.000	100.00%
Caja menor	0	828.000	-828.000	-100.00%
Fondos en Bancos	32.983.447	31.079.237	1.904.209	6.13%
Efectivo de uso restringido	130.565.735	102.411.407	28.154.328	27.49%
Fiducia encargo ****797 Fondo de imprevistos	34.865.946	29.899.917	4.966.029	16.61%
Fiducia ****753 Fondo de Obras e inversiones	79.727.902	57.079.436	22.648.466	39.68%
Fiducia encargo ***945 Fondo Pintura Edificio	15.971.887	15.432.054	539.833	3.5%
Total Efectivo y equivalentes al efectivo	163.700.182	134.318.645	29.381.537	21.87%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 4 Cuenta por cobrar Copropietarios y otras ESF

(Expresados en pesos colombianos)

Cuentas por Cobrar	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Intereses de Mora expensas comunes	35.385.266	33.642.041	1.743.225	5.18%
Expensa Común Ordinaria L 675/2001	22.891.447	22.797.932	93.515	0.41%
Extraordinaria 2010	226.375	226.375	0	0.00%
Multas y Sanciones	121.600	226.700	-105.100	-46.36%
Explotación Zonas Comunes	31.226.810	25.139.620	6.087.190	24.21%
Anticipo de impuestos	228.428	549.436	-321.008	-58.43%
Deudores varios	10.057.605	2.473.849	7.583.756	306.56%
Deterioro deudores	-754.284	-754.284	0	0.00%
Deterioro Expensas comunes ordinarias	-15.488.002	-11.759.750	-3.728.252	31.70%
Deterioro Explotación Zonas Comunes	-25.965.114	-25.139.620	-825.494	3.28%
Deterioro Intereses de Mora	-35.386.042	-33.642.041	-1.744.001	5.18%
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	22.544.089	13.760.258	8.783.831	63.83% ⁹

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 5 Propiedad Planta y Equipo ESE

(Expresados en pesos colombianos)

Propiedad Planta y Equipo	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Equipo de Oficina (Muebles y Equipo)	12.651.432	16.038.400	-3.386.968	-21.12%
Equipo de computación y comunicación	13.651.984	3.964.000	9.687.984	244.40%
• Menos Depreciación Acumulada				
Equipo de Oficina	-12.306.265	-11.627.415	-678.850	5.84%
Equipo de computación y comunicación	-11.933.151	-2.384.034	-9.549.117	400.54%
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2.064.000	5.990.951	-3.926.951	-65.55%

Comprende el conjunto de las cuentas que registran los bienes de cualquier naturaleza que posee la Copropiedad:

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 6 Cuentas por pagar ESF

(Expresados en pesos colombianos)

Registran los pagos a proveedores de bienes y servicios, la administración de impuestos (recaudo y pago) al igual los pagos al trabajador y entidades de seguridad social:

Cuentas por pagar	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Costos y Gastos por Pagar	15.197.868	26.239.599	-11.041.731	-42.08%
Retención en la fuente	253.378	193.372	60.006	31.03%
Impuesto a las ventas retenido	0	2.318	-2.318	-100.00%
Retención Impuesto de Industria y Comercio	211.537	256.393	-44.856	-17.50%
Retenciones de Aportes Laborales	0	193.400	-193.400	-100.00%
Acreedores varios	0	140.400	-140.400	-100.00%
Total Cuentas por Pagar	15.662.783	27.025.482	-11.362.699	-42.04%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 7 Impuestos ESE (Expresados en pesos colombianos)

Impuestos	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Impuesto de renta	884.161	763.113	121.048	15.86%
Impuesto sobre las ventas por pagar	613.654	818.396	-204.742	-25.02%
Impuesto de Industria y Comercio	392.000	259.000	133.000	51.35%
TOTAL IMPUESTOS	1.889.815	1.840.509	49.306	2.68%

Registran la provisión de acuerdo a depuración de la renta y pago de impuestos de acuerdo a las normas del Estatuto Tributario para el IVA y el Estatuto tributario para pago de ICA.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 8 Obligaciones laborales por beneficios a empleados ESE

(Expresados en pesos colombianos)

Obligaciones Laborales	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Salarios por pagar	51.427	0	51.427	100.00%
Ausencias por enfermedad por pagar	138.961	0	138.961	100.00%
Cesantías Ley 50 de 1990 y normas posteriores	1.032.448	974.007	58.441	6.00%
Intereses sobre cesantías	132.895	116.881	7.014	6.00%
Vacaciones consolidadas	887.851	440.168	447.683	101.71%
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIOS AL TRABAJADOR	2.234.582	1.531.056	703.526	45.95%

Corresponden al consolidado del último año del contrato suscrito con la señora Luz marina sanabria Calderón, desempeñando el cargo de “Oficios varios” de la copropiedad desde el 18 de junio de 1994.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 9 Otros Pasivos ESF

(Expresados en pesos colombianos)

Otros Pasivos	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Para SG SST	1.712.828	1.712.828	0	0.00%
Mtto Motobombas	0	4.571.000	-4.571.000	-100.0%
Servicio de aseo NHS SAS	0	1.275.861	-1.275.861	-100.0%
TOTAL OTROS PASIVOS	1.712.828	7.559.589	-5.846.861	-77.34%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 10 Patrimonio ER (Expresados en pesos colombianos)

PATRIMONIO	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Reservas con destinación específica	32.139.090	28.234.242	3.904.848	13.83%
Fondos para remodelación y otros				
Fondo para Honorarios Jurídicos	1.051.569	1.801.569	-750.000	-41.63%
Fondo para indemnizaciones laborales	0	14.398.324	-14.398.324	-100.00%
Fondo obras, inversiones y bioseguridad	12.488.841	12.467.120	21.720	0.17%
Puertas de acceso	15.000.000	0	15.000.000	100.0%
Fondo pintura Edificio ccb ph	14.398.324	0	14.271.721	100.00%
Excedente (pérdida) neto del Periodo	80.205.541	64.646.687	15.558.854	24.07%
Excedentes (pérdida) Balance de apertura	10.317.204	10.317.204	0	0.00%
TOTAL PATRIMONIO	165.600.569	131.865.146	33.735.423	25.58%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 11 Ingresos en actividades ordinarias ^{ER}

(Expresados en pesos colombianos)

Cuotas por expensas comunes ordinarias	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Expensas comunes Ordinarias	391.721.324	378.004.220	13.717.104	3.63%
Menos descuentos por pronto pago	-13.035.305	-6.942.416	-6.092.889	87.76%
Total Ingresos de actividades Ordinarias	378.686.019	371.061.804	7.624.215	2.05%

Los ingresos de actividades ordinarias propiamente dichos del Edificio, surgen de las cuotas determinadas para cubrir las expensas comunes ordinarias del **Edificio CCB PH.**

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 12 Beneficios al personal ^{ER}

(Expresados en pesos colombianos)

Beneficios al personal	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Sueldos	7.657.255	9.354.483	-1.697.228	18.14%
Auxilio de Transporte	819.405	1.025.305	-205.900	-20.08%
Cesantías	1.032.448	974.005	58.443	6.00%
Intereses sobre cesantías	123.894	116.890	7.004	5.99%
Prima de servicios	1.032.449	974.008	58.441	6.00%
Vacaciones	479.254	482.232	-2.978	-0.62%
Dotación y suministro	493.535	733.674	-240.139	-32.73%
Motivacion laboral	250.000	0	250.000	100.00%
Aportes ARL	42.000	55.143	-13.143	-23.83%
Aportes EPS	961.332	886.856	74.476	8.40%
Aportes a Fondos de Pensiones	1.356.875	1.251.450	105.425	8.42%
Aportes a Cajas de compensación familiar	453.200	417.529	35.671	4.24%
Aportes ICBF	326.800	313.499	13.301	4.30%
Aportes SENA	218.100	209.102	8.998	
Total Beneficios al personal	15.246.547	16.794.176	-1.547.628	-9.22%

Comprenden todos los tipos de contraprestaciones que el **Edificio CCB- PH** proporciona a su trabajador:

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 13 Honorarios ^{ER}

(Expresados en pesos colombianos)

Honorarios	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Revisoria Fiscal	10.350.456	9.971.528	378.928	3.80%
Contabilidad	14.947.200	14.400.000	547.200	3.80%
Administración Edificio	36.600.000	35.900.000	700.000	1.95%
Asesoría técnica	1.250.000	2.475.000	-1.225.000	-49.49%
Política de privacidad	200.000	0	200.000	100.0%
Honorarios Estudio Eléctrico	0	268.000	-268.000	-100.0%
TOTAL HONORARIOS	63.347.656	63.014.528	333.128	0.53%

Registra los pagos efectuados por contratos con los siguientes contratistas: Administrador, Revisor Fiscal, Contador.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 14 Impuestos ^{ER} (Expresados en pesos colombianos)

Impuestos	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Industria y Comercio	352.000	259.198	92.802	35.80%
De timbre	0	1.000	-1.000	0.00%
IVA no descontable	7.747.959	12.227.419	-4.479.460	-36.63%
Otros Impuestos	0	46.017	-46.017	1000.0%
TOTAL IMPUESTOS	8.099.959	12.533.634	-4.433.675	-35.37%

A partir del año 2017 la Copropiedad está obligada al pago de Impuesto de Industria y Comercio(ICA), sobre los ingresos recibidos por explotación de las zonas comunes. El IVA corresponde al prorrateo del mismo, por compras de bienes y servicios gravados con IVA. Impuesto de timbre por la compra de la chequera. Y sobretasa a la energía comparativo años 2020-2019.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 15 Seguro de áreas comunes ER

(Expresados en pesos colombianos)

Seguro de áreas comunes	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Seguros de áreas comunes	15.937.165	15.878.666	58.499	0.37%
TOTAL SEGURO de áreas comunes	15.937.165	15.878.666	58.499	0.37%

Registra la póliza de seguros áreas comunes con **AXA SEGUROS COLPATRIA S.A.** cuya vigencia está desde enero 1 a diciembre 31 de cada año

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 16 Servicios ER

(Expresados en pesos colombianos)

Servicios	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Aseo promoambiental	1.969.946	932.418	1.037.528	111.27%
Vigilancia	135.972.480	145.323.217	-9.350.737	-6.43%
Temporales aseo	5.487.593	2.301.877	3.185.716	138.40%
Acueducto y alcantarillado	6.899.222	10.462.355	-3.563.133	-34.06%
Energía eléctrica	8.477.184	10.508.700	-2.031.516	-19.33%
Teléfono e internet	2.873.549	2.892.878	-19.329	-0.67%
Correo y directv	862.134	1.229.890	-367.756	-29.90%
Transportes , fletes y acarreos	40.500	55.600	-15.100	-27.16%
Propaganda promoción y otros	1.011.317	699.400	311.917	44.60%
Total Servicios	163.593.925	174.406.335	-10.812.410	-6.20%

El servicio de vigilancia bajó en \$9.350.737 por la no contratación del canino en el 2020, en el servicio de energía se presenta un ahorro de \$2.031.56. Ahorro de Agua en \$3.563.133 Temporales sube en \$3.185.716 que cubre la incapacidad del trabajador en ausencia por enfermedad.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 17 Legales ^{ER} (Expresados en pesos colombianos)

Legales	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Gastos Legales	112.000	31.800	80.200	252.20%
Total Gastos legales	112.000	31.800	80.200	252.20%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 18 Mantenimiento y reparaciones

(Expresados en pesos colombianos)

Mantenimiento y reparaciones	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Mantenimiento Zonas comunes	2.108.378	2.801.311	-692.933	-24.74%
Limpieza y lavado del edificio	690.000	0	690.000	100.00%
Mant baños	1.541.827	8.043.391	-6.501.564	-80.83%
Mant ascensor	4.624.850	4.016.075	608.775	15.16%
Mant eléctrico	2.318.530	2.742.992	-424.462	-15.47%
Mant plazoleta	1.508.750	1.480.000	28.750	1.94%
Mant hidráulico, motobombas	2.921.800	8.831.000	-5.909.200	-66.91%
Lavado de tanques	1.254.000	385.000	869.000	225.71%
Impermeabilizaciones	0	780.000	-780.000	-100.00%
Fumigaciones	334.000	631.000	-297.000	-47.07%
Shuts de basuras	0	901.807	-901.807	-100.00%
Mtto puertas de acceso	1.310.000	1.400.000	-90.000	-6.43%
Recarga de extintores	192.200	160.200	32.000	19.98%
Mtto auditorio Defensoría	2.957.280	0	2.957.280	100.00%
Sistema de cableado	13.109	0	13.109	100.00%
Pintura del Edificio	1.180.000	0	1.180.000	100.00%
Maquinaria y equipo	15.126	180.000	-164.874	0.00
Equipo de Computación y Comunicación	54.622	1.105.800	-1.051.178	
Total Mantenimiento y reparaciones	23.024.472	33.458.576	-10.434.104	-31.19%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 20 Depreciaciones y amortizaciones ER

(Expresados en pesos colombianos)

Amortizaciones y Depreciaiones	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Muebles y Enseres	2.508.996	2.508.996	0	0.00%
Equipo de cómputo y comunicación	3.117.855	1.732.236	1.385.619	79.99%
Total Depreciaciones	5.626.851	4.241.232	1.385.619	32.67%
Amortizaciones	0	1.626.100	-1.626.100	-100.00%
Programas de computador	0	1.626.100	-1.626.100	-100.00%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 21 Diversos ^{ER}

(Expresados en pesos colombianos)

Diversos	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Elementos de Aseo	3.732.052	4.377.151	-645.099	-14.74%
Elementos de Cafetería	15.300	174.247	-158.947	-91.22%
Papelería	487.978	1.083.810	-595.832	-54.98%
Fotocopias	464.500	95.000	369.500	388.95%
Enseres menor cuantía	320.000	508.116	-188.116	-37.02%
SG-SST	0	1.136.719	-1.136.719	-100.0%
Señalización	710.286	0	710.286	100.00%
Ambientación de baños	1.622.250	1.573.950	48.300	3.07%
Protocolo de Bioseguridad Covid-19	629.000	0	629.000	100.00%
Taxis y buses	357.000	180.000	177.000	98.33%
Asamblea	1268.641	1.697.920	-429.279	-25.28%
Convivencia	2.665.338	3.859.371	-1.194.033	-30.94%
Total Diversos	12.272.345	14.686.284	-2.413.939	-16.44%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 22 Deterioro ^{ER} (Expresados en pesos colombianos)

Deterioro de cartera	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Deterioro Expensas Comunes	4.622.053	1.291.113	3.330.940	257.99%
Total Deterioro	4.622.053	1.291.113	3.330.940	-257.99%

En concordancia con la política 004 cuentas por cobrar se registra el deterioro de cuotas por expensas comunes ordinarias.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 23 Ingresos de actividades extraordinarios ^{ER}

(Expresados en pesos colombianos)

Ingresos extraordinarios	2020	2019	Variación absoluta	Variación Relativa
Explotación Zonas Comunes	12.178.730	19.633.130	7.454.400	-37.97%
Rendimientos Financieros	4.234.327	3.639.925	594.402	16.33%
Intereses de mor recibidos	368.416	556.238	-187.822	-33.77%
Reversión de deterioro	2.076.975	16.970.792	-14.893.817	-87.76%
Reintegro agua locales	4.777.520	14.012.560	-9.235.040	-65.91%
Indemnizaciones por siniestro	4.804.654	0	4.804.654	100.00%
Diversos	68	8.043	-7.975	-99.15%
Total Ingresos de actividades extraordinarias	28.440.690	54.820.688	-26.379.998	-48.12%

Explotación de zonas comunes baja el un 37.97% debido a la entrega de la caseta de la señora Orobio. El reintegro de costos y gastos registra: Recuperación de gasto acueducto locales por \$4.777.520. por el siniestro que se presentó en el auditorio de la Defensoría la aseguradora reconoció \$4.804.654. Los rendimientos financieros subieron n \$594.402

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 24 Gastos en actividades extraordinarias ^{ER}

(Expresados en pesos colombianos)

Egresos extraordinarios	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Gastos bancarios	1.128.309	1.898.043	-74.700	-3.81%
Servicio agua asumido por locales	4.777.520	13.852.297	-9.074.777	-65.51%
Gastos diversos	10.843	10.843	-44.691	-80.24%
Multas sanciones y litigios	101.089	21.620	79.469	367.57%
Deterioro explotación Zonas Comunes	1.326.292	3.056.511	-1.730.219	-56.61%
Total Egresos de actividades extraordinarias	7.333.210	18.828.471	-11.495.261	-61.05%

Para el presente informe se reconoce el vr del gasto del consumo de agua facturado por la Empresa de Acueducto, alcantarillado y aseo de Bogotá. ESP al **EDIFICIO CCB PH** únicamente por el periodo de enero a abril de 2020.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 25 Impuesto de Renta ER

(Expresados en pesos colombianos)

Impuesto de renta	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Impuesto de renta	884.161	851.813	32.348	3.80%
Total Impuesto de renta	884.161	851.813	32.348	3.80%

De acuerdo a lo establecido en el art 19-5 del E.T. el **Edificio CCB-PH** es contribuyente del impuesto de renta sobre los excedentes obtenidos en la explotación de Zonas comunes a partir del año gravable 2017.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 26 Fondo de Imprevistos ^{ER}

(Expresados en pesos colombianos)

Reserva Fondo de Imprevistos	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Fondo de imprevistos Ley 675/2001	3.904.848	3.593.077	311.771	8.68%
Total Fondo de Imprevistos	3.904.848	3.593.077	311.771	8.68%

Reglamentado en el art 61 del Reglamento de Propiedad Horizontal, su naturaleza tiene carácter de bien común y por consiguiente siguen forzosamente el dominio de bienes afectados al uso común del **EDIFICIO CCB-PH** y no son susceptibles de negociación separada.